

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Tại ngày 30 tháng 06 năm 2011

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

| TÀI SẢN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|---|------------|-------------|------------------------|--------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| A. TÀI SẢN NGẮN HẠN (100=110+120+130+140+150) | 100 | | 911 490 111 630 | 1 103 765 229 069 |
| I. Tiền và các khoản tương đương tiền | 110 | V.01 | 476 202 246 793 | 409 171 761 010 |
| 1. Tiền | 111 | | 226 197 051 347 | 268 583 558 114 |
| 2. Các khoản tương đương tiền | 112 | | 250 005 195 446 | 140 588 202 896 |
| II. Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn | 120 | V.04 | 286 584 888 420 | 515 985 364 280 |
| 1. Đầu tư ngắn hạn | 121 | | 459 269 782 229 | 690 190 310 419 |
| 2. Dự phòng giảm giá chứng khoán đầu tư ngắn hạn | 129 | | - 172 684 893 809 | - 174 204 946 139 |
| III. Các khoản phải thu ngắn hạn | 130 | V.11 | 142 885 541 260 | 175 208 255 555 |
| 1. Phải thu của khách hàng | 131 | | 2 182 206 068 | 5 506 897 855 |
| 2. Trả trước cho người bán | 132 | | 6 497 165 836 | 9 589 624 560 |
| 3. Phải thu nội bộ ngắn hạn | 133 | | | |
| 4. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán | 135 | | 808 236 164 | 993 842 121 |
| 5. Các khoản phải thu khác | 138 | V.03 | 144 519 361 891 | 170 239 319 718 |
| 6. Dự phòng các khoản phải thu khó đòi | 139 | | -11 121 428 699 | -11 121 428 699 |
| IV. Hàng tồn kho | 140 | V.02 | | |
| 1. Hàng tồn kho | 141 | | | |
| V. Tài sản ngắn hạn khác | 150 | | 5 817 435 157 | 3 399 848 224 |
| 1. Chi phí trả trước ngắn hạn | 151 | | 2 731 467 428 | 480 787 847 |
| 2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ | 152 | | 6 497 352 | |
| 3. Thuế và các khoản khác phải thu Nhà nước | 154 | | 2 668 258 877 | 2 668 258 877 |
| 4. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 157 | | | |
| 5. Tài sản ngắn hạn khác | 158 | | 411 211 500 | 250 801 500 |
| B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200 = 210 + 220 + 240 + 250 + 260) | 200 | V.11 | 488 809 955 810 | 514 255 891 337 |
| I. Các khoản phải thu dài hạn | 210 | | | |
| 1. Phải thu dài hạn của khách hàng | 211 | | | |
| 2. Vốn kinh doanh ở đơn vị trực thuộc | 212 | | | |
| 3. Phải thu dài hạn nội bộ | 213 | | | |
| 4. Phải thu dài hạn khác | 218 | | | |
| 5. Dự phòng phải thu dài hạn khó đòi | 219 | | | |
| II. Tài sản cố định | 220 | | 22 119 904 196 | 14 772 009 454 |
| 1. TSCĐ hữu hình | 221 | V.05 | 14 298 321 955 | 7 870 087 418 |
| - Nguyên giá | 222 | | 32 203 542 789 | 24 079 548 930 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 223 | | -17 905 220 834 | -16 209 461 512 |
| 2. TSCĐ thuê tài chính | 224 | | | |
| - Nguyên giá | 225 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 226 | | | |
| 3. TSCĐ vô hình | 227 | V.06 | 7 821 582 241 | 6 831 322 036 |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| - Nguyên giá | 228 | | 10 470 716 440 | 8 287 037 040 |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 229 | | -2 649 134 199 | -1 455 715 004 |
| 4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang | 230 | | | 70 600 000 |
| III. Bất động sản đầu tư | 240 | | | |
| - Nguyên giá | 241 | | | |
| - Giá trị hao mòn lũy kế | 242 | | | |
| IV. Các khoản đầu tư tài chính dài hạn | 250 | | 451 700 238 000 | 486 997 610 397 |
| 1. Đầu tư vào công ty con | 251 | | | |
| 2. Đầu tư vào công ty liên kết, liên doanh | 252 | | | |
| 3. Đầu tư chứng khoán dài hạn | 253 | | 451 700 238 000 | 486 997 610 397 |
| 4. Đầu tư dài hạn khác | 258 | V.04 | | |
| 5. Dự phòng giảm giá đầu tư dài hạn | 259 | | | |
| V. Tài sản dài hạn khác | 260 | V.07 | 14 989 813 614 | 12 486 271 486 |
| 1. Chi phí trả trước dài hạn | 261 | | 2 460 272 463 | 1 781 807 899 |
| 2. Tài sản thuê thu nhập hoãn lại | 262 | V.09 | | |
| 3. Tiền nộp quỹ hỗ trợ thanh toán | 263 | V.10 | 10 902 340 251 | 8 966 262 687 |
| 4. Tài sản dài hạn khác | 268 | | 1 627 200 900 | 1 738 200 900 |
| VI. Lợi thế thương mại | 269 | | | |
| TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270 = 100 + 200) | 270 | | 1 400 300 067 440 | 1 618 021 120 406 |
| NGUỒN VỐN | | | | |
| A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310 + 330) | 300 | | 335 170 333 973 | 471 985 576 729 |
| I. Nợ ngắn hạn | 310 | | 335 128 980 442 | 471 924 668 998 |
| 1. Vay và nợ ngắn hạn | 311 | | | |
| 2. Phải trả cho người bán | 312 | | 8 135 034 965 | 10 563 703 341 |
| 3. Người mua trả tiền trước | 313 | | 3 168 321 167 | 3 777 628 500 |
| 4. Thuế và các khoản phải nộp nhà nước | 314 | V.08 | 2 004 665 416 | 3 501 559 290 |
| 5. Phải trả người lao động | 315 | | 4 216 873 729 | 8 387 268 324 |
| 6. Chi phí phải trả | 316 | V.12 | 518 175 617 | 2 401 168 397 |
| 7. Phải trả nội bộ | 317 | | | |
| 8. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác | 319 | V.13 | 109 970 808 671 | 142 928 964 951 |
| 9. Phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán | 320 | | 192 403 445 121 | 243 039 913 639 |
| 10. Phải trả cổ tức gốc, và lãi trái phiếu | 321 | | 11 187 810 111 | 10 613 306 875 |
| 11. Phải trả tổ chức phát hành chứng khoán | 322 | | 2 689 178 302 | 4 193 069 302 |
| 12. Quỹ khen thưởng phúc lợi | 323 | | 834 667 343 | 1 027 252 093 |
| 13. Giao dịch mua bán lại trái phiếu chính phủ | 327 | | | 41 490 834 286 |
| 14. Doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn | 328 | | | |
| 15. Dự phòng phải trả ngắn hạn | 329 | | | |
| II. Nợ dài hạn | 330 | | 41 353 531 | 60 907 731 |
| 1. Phải trả dài hạn người bán | 331 | | | |
| 2. Phải trả dài hạn nội bộ | 332 | V.14 | | |
| 3. Phải trả dài hạn khác | 333 | | | |
| 4. Vay và nợ dài hạn | 334 | V.15 | | |
| 5. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả | 335 | V.09 | | |
| 6. Dự phòng trợ cấp mất việc làm | 336 | | 41 353 531 | 60 907 731 |
| 7. Dự phòng phải trả dài hạn | 337 | | | |
| 9. Quỹ phát triển khoa học và công nghệ | 339 | | | |

| NGUỒN VỐN | Mã số | Thuyết minh | Số cuối kỳ | Số đầu năm |
|--|------------|-------------|---------------------------|---------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| 8. Doanh thu chưa thực hiện dài hạn | 338 | | | |
| 10. Dự phòng bồi thường thiệt hại cho nhà đầu tư | 359 | | | |
| B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410 + 430) | 400 | | 1 065 129 733 467 | 1 146 035 543 677 |
| I. Vốn chủ sở hữu | 410 | V.16 | 1 065 129 733 467 | 1 146 035 543 677 |
| 1. Vốn đầu tư của chủ sở hữu | 411 | | 722 339 370 000 | 722 339 370 000 |
| 2. Thặng dư vốn cổ phần | 412 | | 610 253 166 720 | 610 253 166 720 |
| 3. Vốn khác của chủ sở hữu | 413 | | | |
| 4. Cổ phiếu ngân quỹ | 414 | | - 228 000 000 | - 228 000 000 |
| 5. Chênh lệch đánh giá lại tài sản | 415 | | | |
| 6. Chênh lệch tỷ giá hối đoái | 416 | | | |
| 7. Quỹ đầu tư phát triển | 417 | | | |
| 8. Quỹ dự phòng tài chính | 418 | | 28 644 358 196 | 28 644 358 196 |
| 9. Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu | 419 | | | |
| 10. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối | 420 | | - 295 879 161 449 | - 214 973 351 239 |
| 11. Nguồn vốn đầu tư XDCB | 421 | | | |
| 12. Quỹ hỗ trợ sắp xếp doanh nghiệp | 422 | | | |
| C. LỢI ÍCH CỔ ĐÔNG THIỂU SỐ | 439 | | | |
| TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440 = 300 + 400) | 440 | | 1 400 300 067 440 | 1 618 021 120 406 |
| 4. Nợ khó đòi đã xử lý | 004 | | 390 400 000 | 390 400 000 |
| 6. Chứng khoán lưu ký | 006 | | 12 452 636 560 000 | 10 708 650 660 000 |
| 6.1. Chứng khoán giao dịch | 007 | | 12 249 824 150 000 | 10 475 008 340 000 |
| 6.1.1. Chứng khoán giao dịch của thành viên lưu ký | 008 | | 225 748 430 000 | 244 755 950 000 |
| 6.1.2. Chứng khoán giao dịch của khách hàng trong nước | 009 | | 11 906 252 610 000 | 10 100 577 510 000 |
| 6.1.3. Chứng khoán giao dịch của khách hàng nước ngoài | 010 | | 117 823 110 000 | 129 674 880 000 |
| 6.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch | 012 | | 127 812 410 000 | 173 642 320 000 |
| 6.2.1. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của thành viên lưu ký | 013 | | 2 252 000 000 | 2 252 000 000 |
| 6.2.2. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng trong nước | 014 | | 125 455 910 000 | 171 285 820 000 |
| 6.2.3. Chứng khoán tạm ngừng giao dịch của khách hàng nước ngoài | 015 | | 104 500 000 | 104 500 000 |
| 6.3. Chứng khoán cầm cố | 017 | | 75 000 000 000 | 60 000 000 000 |
| 6.3.1. Chứng khoán cầm cố của thành viên lưu ký | 018 | | 75 000 000 000 | 60 000 000 000 |
| 8. Chứng khoán chưa lưu ký của khách hàng | 082 | | 3 097 770 760 000 | 3 151 920 760 000 |
| 9. Chứng khoán chưa lưu ký của công ty chứng khoán | 083 | | 297 008 160 000 | 282 440 980 000 |

Người lập biểu



Phạm Thị Thuỳ Dương

Kế toán trưởng



Vũ Thị Thùy Linh

Ngày 15 tháng 7 năm 2011

Tổng giám đốc



Nhũ Đình Hòa

CK - BÁO CÁO KẾT QUẢ KINH DOANH - QUÝ

Quý II năm 2011

Đơn vị tính: Đồng Việt nam

| CHỈ TIÊU | Mã số | Thuyết minh | Quý này | | Lũy kế từ đầu năm đến cuối quý này | |
|--|-------|-------------|-----------------|----------------|------------------------------------|-----------------|
| | | | Năm nay | Năm trước | Năm nay | Năm trước |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Doanh thu | 01 | | 43 137 138 496 | 66 804 189 320 | 88 510 997 044 | 140 114 580 085 |
| Trong đó: | | | | | | |
| - Doanh thu hoạt động môi giới chứng khoán | 01.1 | | 7 560 696 765 | 20 351 276 151 | 16 429 957 581 | 39 312 021 763 |
| - Doanh thu hoạt động đầu tư chứng khoán, góp vốn | 01.2 | | 18 423 993 605 | 33 293 215 025 | 40 389 604 061 | 80 017 406 221 |
| - Doanh thu bảo lãnh phát hành chứng khoán | 01.3 | | | 3 660 000 000 | 75 000 000 | 3 660 000 000 |
| - Doanh thu đại lý phát hành chứng khoán | 01.4 | | 26 339 222 | 16 345 454 | 142 588 979 | 76 301 126 |
| - Doanh thu hoạt động tư vấn | 01.5 | | 1 965 018 180 | 1 772 602 272 | 3 577 402 859 | 2 449 874 999 |
| - Doanh thu lưu ký chứng khoán | 01.6 | | 533 356 032 | 598 853 907 | 1 026 653 738 | 831 435 289 |
| - Doanh thu hoạt động uỷ thác đầu giá | 01.7 | | | 117 919 762 | 45 272 728 | 117 919 762 |
| - Doanh thu cho thuê sử dụng tài sản | 01.8 | | | | | |
| - Doanh thu khác | 01.9 | | 14 627 734 692 | 6 993 976 749 | 26 824 517 098 | 13 649 620 925 |
| 2. Các khoản giảm trừ doanh thu | 02 | | | | | |
| 3. Doanh thu thuần về hoạt động kinh doanh (10=01-02) | 10 | | 43 137 138 496 | 66 804 189 320 | 88 510 997 044 | 140 114 580 085 |
| 4. Chi phí hoạt động kinh doanh | 11 | | 61 233 272 989 | 52 438 236 320 | 152 139 893 694 | 102 706 363 922 |
| 5. Lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh (20=10-11) | 20 | | -18 096 134 493 | 14 365 953 000 | -63 628 896 650 | 37 408 216 163 |
| 6. Chi phí quản lý doanh nghiệp | 25 | | 8 694 034 012 | 15 022 037 441 | 17 540 568 871 | 28 441 446 645 |
| 7. Lợi nhuận thuần từ hoạt động kinh doanh (30=20- 25) | 30 | | -26 790 168 505 | - 656 084 441 | -81 169 465 521 | 8 966 769 518 |
| 8. Thu nhập khác | 31 | | | 2 754 545 | 271 000 000 | 2 754 545 |
| 9. Chi phí khác | 32 | | | 1 094 400 | 7 344 689 | 1 094 400 |
| 10. Lợi nhuận khác (40=31-32) | 40 | | | 1 660 145 | 263 655 311 | 1 660 145 |
| 11. Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế (50=30+40) | 50 | | -26 790 168 505 | - 654 424 296 | -80 905 810 210 | 8 968 429 663 |
| 12. Chi phí thuế TNDN hiện hành | 51 | VI.1 | | | | |
| 13. Chi phí thuế TNDN hoãn lại | 52 | VI.2 | | | | |
| 14. Lợi nhuận sau thuế TNDN (60=50-51-52) | 60 | | -26 790 168 505 | - 654 424 296 | -80 905 810 210 | 8 966 429 663 |
| 15. Số cổ phiếu lưu hành | 61 | | 72 218 787 | 72 218 787 | 72 218 787 | 72 218 787 |
| 16. Lãi cơ bản trên cổ phiếu | 70 | | - 370 | -9 | -1 120 | 124 |

Người lập biểu

Phạm Thị Thùy Dương

Kế toán trưởng

Vũ Thị Thùy Linh

Ngày 15 tháng 7 năm 2011
Tổng giám đốc



Như Đình Hòa

BÁO CÁO LƯU CHUYỂN TIỀN TỆ

QUÝ II NĂM 2011

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý này | Quý trước |
|--|-----------|-------------|-----------------------|-------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| I. Lưu chuyển tiền từ hoạt động kinh doanh | | | | |
| 1. Tiền thu từ hoạt động kinh doanh | 01 | | 184 160 223 971 | 337 705 610 070 |
| 2. Tiền chi hoạt động kinh doanh | 02 | | -115 851 625 936 | -301 445 479 153 |
| 3. Tiền chi nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán | 03 | | | |
| 4. Tiền thu giao dịch chứng khoán khách hàng | 04 | | 5894 167 350 751 | 13467 081 721 029 |
| 5. Tiền chi trả giao dịch chứng khoán khách hàng | 05 | | -5941 527 655 431 | -13619 522 177 437 |
| 6. Tiền thu bán chứng khoán phát hành | 06 | | 128 388 795 400 | 157 770 640 280 |
| 7. Tiền chi trả tổ chức phát hành chứng khoán | 07 | | -133 280 998 400 | -160 762 070 800 |
| 8. Tiền chi trả cho người cung cấp hàng hóa và dịch vụ | 08 | | -16 811 672 901 | -29 880 345 998 |
| 9. Tiền chi trả cho người lao động | 09 | | -6 579 539 807 | -8 423 435 198 |
| 10. Tiền chi trả lãi vay | 10 | | | |
| 11. Tiền chi nộp thuế thu nhập doanh nghiệp | 11 | | | |
| 12. Tiền thu khác | 12 | | 21 999 451 216 | 2677 173 283 462 |
| 13. Tiền chi khác | 13 | | -7 108 356 738 | -2638 524 693 226 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh | 20 | | 7 555 972 125 | -118 826 946 971 |
| II. Lưu chuyển tiền từ hoạt động đầu tư | | | | |
| 1. Tiền chi để mua sắm, xây dựng TSCĐ và các TS dài hạn khác | 21 | | -8 335 797 653 | -3 598 034 851 |
| 2. Tiền thu từ thanh lý, nhượng bán TSCĐ và các tài sản dài hạn khác | 22 | | | 2 754 545 |
| 3. Tiền chi cho vay, mua các công cụ nợ của đơn vị khác | 23 | | | |
| 4. Tiền thu hồi cho vay, bán lại các công cụ nợ của đơn vị khác | 24 | | | |
| 5. Tiền chi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 25 | | -57 934 012 000 | -526 627 724 000 |
| 6. Tiền thu hồi đầu tư góp vốn vào đơn vị khác | 26 | | 95 696 661 880 | 484 848 524 000 |
| 7. Tiền thu lãi cho vay, cổ tức và lợi nhuận được chia | 27 | | 23 010 064 201 | 30 677 820 948 |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư | 30 | | 52 436 916 428 | -14 696 659 358 |
| III. Lưu chuyển tiền từ hoạt động tài chính | | | | |
| 1. Tiền thu từ phát hành cổ phiếu, nhận vốn góp của chủ sở hữu | 31 | | | |
| 2. Tiền chi trả vốn góp cho các chủ sở hữu, mua lại cổ phiếu của doanh nghiệp đã phát hành | 32 | | | |

| Chỉ tiêu | Mã số | Thuyết minh | Quý này | Quý trước |
|---|-----------|---------------|------------------------|-------------------------|
| (1) | (2) | (3) | (4) | (5) |
| 3. Tiền vay ngắn hạn, dài hạn nhận được | 33 | | | |
| 4. Tiền chi trả nợ gốc vay | 34 | | | |
| 5. Tiền chi trả nợ thuê tài chính | 35 | | | |
| 6. Cổ tức, lợi nhuận đã trả cho chủ sở hữu | 36 | | | |
| Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính | 40 | | | |
| | | | | |
| Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (20+30+40) | 50 | | 59 992 888 553 | -133 523 606 329 |
| Tiền và tương đương tiền đầu kỳ | 60 | | 416 209 358 240 | 670 283 274 957 |
| ảnh hưởng của thay đổi tỷ giá hối đoái quy đổi ngoại tệ | 61 | | | |
| Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (50+60+61) | 70 | VII.34 | 476 202 246 793 | 536 759 668 628 |

Người lập biểu



Phạm Thị Thùy Dương

Phó Phòng Kế Toán



Vũ Thị Thùy Linh

Ngày 15 tháng 7 năm 2011

Tổng giám đốc



Như Đình Hòa

CÔNG TY CỔ PHẦN CHỨNG KHOÁN BẢO VIỆT

Địa Chỉ: Số 8 Lê Thái Tổ – Hà nội Tel: 3 9288080 ; Fax: 3 9289888

(Mẫu số B09-CTCK Ban hành theo T.Tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 và sửa đổi bổ sung theo Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 của Bộ Tài Chính)

THUYẾT MINH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Quý II năm 2011

I. Đặc điểm hoạt động của Công Ty:

- | | |
|------------------------------|---|
| 1. Hình thức sở hữu vốn | : Công ty cổ phần |
| 2. Lĩnh vực kinh doanh | : Chứng khoán |
| 3. Ngành nghề kinh doanh | : Môi giới chứng khoán, Lưu ký chứng khoán, Tụ doanh, Bảo lãnh & đại lý phát hành chứng khoán, Tư vấn tài chính & đầu tư chứng khoán. |
| 4. Tổng số cán bộ, nhân viên | : 227 người |
| Trong đó: + Lãnh đạo | : 01 Tổng Giám đốc Công ty : 01 Phó Tổng Giám đốc Công ty tại Trụ sở : 01 Phó Tổng Giám đốc Công ty kiêm Giám đốc CN : 01 Phó Giám đốc Chi nhánh |
| + Nhân viên | : 218 nhân viên hợp đồng dài hạn và 5 NV HD khoán |

5. Đặc điểm hoạt động kinh doanh của Công ty trong quý II/2011 có ảnh hưởng đến báo cáo tài chính:

Quý II/2011 tiếp tục chứng kiến sự sụt dốc của thị trường chứng khoán. Kết thúc phiên giao dịch cuối cùng ngày 30/6/2011, VN index đóng cửa ở mức 432.5 điểm, giảm 74,6 điểm tương đương giảm 14.7% so với cùng kỳ năm 2010. Trên sàn Hà nội, chỉ số HNX index cũng sụt giảm mạnh. Cụ thể, HNX lùi về mốc 74,4 điểm, giảm 84,4 điểm tương ứng với 53.1% so với Quý II/2010.

Hàng loạt các thông tin bất lợi về tình hình kinh tế trong và ngoài nước là những nguyên nhân chủ yếu của sự sụt giảm này. Lạm phát tuy đã có dấu hiệu giảm trong tháng 5 và 6 nhưng lạm phát so với cùng kỳ năm ngoái đã lên đến mức rất cao, đạt 20.82% và lạm phát tích lũy 6 tháng đầu năm (so với thời điểm cuối cùng năm 2010) cũng lên ngưỡng 13.29%. Đồng thời lãi suất cho vay liên tục ở mức cao 20%-25% khiến các doanh nghiệp càng gặp nhiều khó khăn, ảnh hưởng bất lợi đến nền kinh tế. Dòng tiền bị thắt chặt, dòng vốn đổ vào thị trường yếu khiến tâm trạng của nhà đầu tư trên thị trường chán nản, niềm tin bị lung lay. Tình hình kinh tế thế giới cũng chưa thực sự phục hồi khi liên tiếp Hy Lạp, Bồ Đào Nha và gần đây là Italia có khả năng

vỡ nợ. Hàng loạt các thông tin không mấy sáng sủa khiến thị trường chưa thể phục hồi như kỳ vọng.

Những diễn biến không mấy khả quan trên TTCK đã ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh quý II/2011 của Công ty. Mặc dù đã rất nỗ lực trong kinh doanh để nâng cao doanh thu và giảm chi phí tuy nhiên kết quả trong quý II/2011, Công ty bị lỗ 26,79 tỷ đồng.

II. Kỳ kế toán, đơn vị tiền tệ sử dụng trong kế toán:

1. Kỳ kế toán năm: Bắt đầu từ ngày 01/01 và kết thúc vào ngày 31/12 hàng năm.
2. Đơn vị tiền tệ sử dụng trong ghi chép kế toán: Đồng Việt Nam.

III. Chuẩn mực và chế độ kế toán áp dụng:

1. Chế độ kế toán áp dụng: Công ty áp dụng chế độ kế toán doanh nghiệp theo Quyết định 15/2006/QĐ-BTC ngày 20/3/2006 và Thông tư số 95/2008/TT-BTC ngày 24 tháng 10 năm 2008 của Bộ Tài Chính hướng dẫn kế toán áp dụng đối với Công ty chứng khoán của Bộ Tài Chính. Thông tư 162/2010/TT-BTC ngày 20/10/2010 hướng dẫn sửa đổi, bổ sung Thông tư 95/2008/TT-BTC ngày 24/10/2008 của Bộ Tài Chính.

2. Tuyên bố về việc tuân thủ chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán:

Các báo cáo tài chính của Công ty được trình bày phù hợp với chế độ và chuẩn mực Kế toán Việt Nam do Bộ Tài chính ban hành.

3. Hình thức kế toán áp dụng được đăng ký của Công ty là Sổ nhật ký chung.

IV. Các chính sách kế toán áp dụng:

1. Nguyên tắc ghi nhận các khoản tiền và các khoản tương đương tiền.

Tiền và các khoản tương đương tiền bao gồm tiền mặt tại quỹ, tiền gửi ngân hàng, các khoản đầu tư ngắn hạn có thời hạn gốc không quá 3 tháng, có tính thanh khoản cao, có khả năng chuyển đổi dễ dàng thành các lượng tiền xác định và không có nhiều rủi ro trong chuyển đổi thành tiền. Việc xác định rõ các khoản tương đương tiền của Công ty phù hợp với quy định của Chuẩn mực kế toán số 24 “ Báo cáo lưu chuyển tiền tệ”

2. Nguyên tắc ghi nhận và khấu hao TSCĐ:

Tài sản cố định được thể hiện theo nguyên giá trừ đi giá trị hao mòn lũy kế Công ty sử dụng phương pháp tính khấu hao đường thẳng.

3. Nguyên tắc ghi nhận các khoản đầu tư tài chính

- Nguyên tắc đánh giá chứng khoán tự doanh (chứng khoán đầu tư ngắn hạn) và chứng khoán đầu tư dài hạn của Công ty được phản ánh theo giá gốc
- Phương pháp tính giá vốn chứng khoán tự doanh bán ra: Công ty sử dụng phương pháp bình quân gia quyền.
- Phương pháp lập dự phòng giảm giá đầu tư ngắn hạn, dài hạn: Dự phòng giảm giá chứng khoán được tính riêng cho từng loại chứng khoán có biến động giảm giá tại thời điểm lập báo cáo tài chính và được lập thành bảng kê làm căn cứ hạch toán vào chi phí của Công ty.

4. Nguyên tắc ghi nhận và vốn hoá các khoản chi phí khác:

- Chi phí trả trước: Là các khoản chi phí đã phát sinh trong khi doanh thu chưa được ghi nhận và các khoản chi phí phát sinh được phân bổ theo nhiều kỳ kế toán.
- Phương pháp phân bổ chi phí trả trước:
 - + Phân bổ vào chi phí khi ghi nhận doanh thu.
 - + Phân bổ đều theo các kỳ kế toán từ 12 tháng đến 24 tháng.

5. Nguyên tắc ghi nhận chi phí phải trả: ghi nhận theo số thực tế phải trả cuối kỳ kế toán.

6. Nguyên tắc ghi nhận vốn chủ sở hữu

- Nguyên tắc ghi nhận vốn đầu tư của chủ sở hữu, thặng dư vốn cổ phần, vốn khác của chủ sở hữu: Theo giấy phép kinh doanh
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch đánh giá lại tài sản: Theo giá thị trường tại thời điểm đánh giá.
- Nguyên tắc ghi nhận chênh lệch tỷ giá: Theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại thời điểm báo cáo.
- Nguyên tắc ghi nhận lợi nhuận chưa phân phối: Tổng doanh thu – tổng chi phí – thuế thu nhập doanh nghiệp.

7. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận doanh thu:

Doanh thu được ghi nhận khi Công ty có khả năng nhận được các lợi ích kinh tế có thể xác định một cách chắc chắn. Doanh thu được xác định theo giá trị hợp lý của các khoản đã thu hoặc sẽ được thu sau trừ đi các khoản chiết khấu thương mại, giảm giá. Các điều kiện ghi nhận cụ thể sau đây cũng phải đáp ứng khi ghi nhận doanh thu:

Doanh thu cung cấp dịch vụ:

Doanh thu cung cấp dịch vụ được ghi nhận khi dịch vụ đã hoàn tất hoặc dựa trên các điều khoản của hợp đồng cung cấp dịch vụ.

Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán:

Thu nhập từ kinh doanh chứng khoán được xác định dựa trên mức chênh lệch giá bán và giá vốn bình quân gia quyền của chứng khoán.

Tiền lãi:

Thu nhập tiền lãi được ghi nhận trong báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh trên cơ sở dồn tích.

Cổ tức:

Thu nhập được ghi nhận khi quyền được nhận khoản thanh toán cổ tức của Công ty được xác lập.

Việc ghi nhận doanh thu cung cấp dịch vụ của Công ty tuân thủ đầy đủ các điều kiện ghi nhận doanh thu và cung cấp dịch vụ quy định tại Chuẩn mực kế toán 14 “Doanh thu và thu nhập khác”

8. Nguyên tắc và phương pháp ghi nhận chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hiện hành, chi phí thuế thu nhập doanh nghiệp hoãn lại

Chi phí thuế thu nhập hiện hành được xác định trên cơ sở thu nhập chịu thuế và thuế suất thuế TNDN trong năm hiện hành.

Chi phí thuế thu nhập hoãn lại được xác định trên cơ sở số chênh lệch tạm thời được khấu trừ, số chênh lệch tạm thời chịu thuế và thuế suất thuế TNDN.

9. Các nghiệp vụ dự phòng rủi ro hối đoái

Các nghiệp vụ phát sinh bằng đơn vị tiền tệ khác với đơn vị tiền tệ kế toán của Công ty được hạch toán theo tỷ giá giao dịch trên thị trường ngoại tệ liên ngân hàng vào ngày phát sinh nghiệp vụ. Tại ngày kết thúc kỳ kế toán năm, các khoản mục tiền tệ có gốc ngoại tệ được đánh giá lại theo tỷ giá bình quân liên ngân hàng tại thời điểm này. Tất cả các khoản chênh lệch tỷ giá thực tế phát sinh trong kỳ và chênh lệch do đánh giá lại số dư tiền tệ có gốc ngoại tệ cuối kỳ được hạch toán vào kết quả hoạt động kinh doanh của năm tài chính.

V. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Bảng Cân Đối Kế Toán.

(Đơn vị tính: đồng)

| 01.Tiền và tương đương tiền | Số cuối quý | Số đầu quý |
|--|------------------------|------------------------|
| Tiền mặt | 103,343,291 | 123,048,439 |
| Tiền gửi ngân hàng | 226,093,708,056 | 192,363,417,475 |
| Trong đó: Tiền gửi của người đầu tư về giao dịch chứng khoán | 193,095,875,514 | 181,332,875,657 |
| Các khoản tương đương tiền | 250,005,195,446 | 223,722,892,326 |
| Tiền đang chuyển | | |
| Cộng | 476,202,246,793 | 416,209,358,240 |

| 02.Hàng tồn kho | | Số cuối quý | Số đầu quý |
|-----------------------|--|-------------|------------|
| Nguyên liệu, vật liệu | | | |
| Công cụ, dụng cụ | | | |
| Cộng | | | |

03. Giá trị khối lượng giao dịch thực hiện trong quý

| Nội dung | Khối lượng giao dịch thực hiện trong kỳ | Giá trị giao dịch thực hiện trong kỳ |
|---|---|--------------------------------------|
| 1. Của Công ty chứng khoán | 9,040,203 | 200,728,145,200 |
| Cổ phiếu | 7,229,233 | 146,853,458,200 |
| Trái phiếu | 400,000 | 40,000,000,000 |
| Chứng khoán khác (Chứng chỉ quỹ đầu tư) | 1,410,970 | 13,874,687,000 |
| 2. Của người đầu tư | 239,465,290 | 6,160,321,699,580 |
| Cổ phiếu | 210,985,240 | 3,286,756,024,580 |
| Trái phiếu | 28,112,000 | 2,870,528,232,000 |
| Chứng khoán khác | 368,050 | 3,037,443,000 |

04. Tình hình đầu tư tài chính: (chi tiết theo phụ lục số 01 kèm theo)

Chi tiết giá trị chứng khoán dùng để cầm cố, thế chấp cho các khoản nợ: không có

Chi tiết các chứng khoán đang thực hiện hợp đồng Repo:

| STT | Tên chứng khoán | Giá trị ghi sổ | Thời hạn | Giá trị mua | Giá trị bán |
|-----|-------------------------------|----------------------|----------|----------------------|----------------------|
| 1 | Công ty CP Nhựa Việt Nam | 90,000,000 | 6 tháng | 90,000,000 | 99,020,000 |
| 2 | Công ty CP Nhựa Việt Nam | 90,000,000 | 6 tháng | 90,000,000 | 99,020,000 |
| 3 | CTCP Công Trình Đường Sắt RCC | 2,380,000,000 | 8 tháng | 2,380,000,000 | 2,489,956,000 |
| 4 | CTCP Bảo Hiểm Nhà Rồng | 219,450,000 | 6 tháng | 219,450,000 | 244,718,100 |
| 5 | TCT Sông Hồng | 180,000,000 | 6 tháng | 180,000,000 | 200,700,000 |
| | Tổng cộng | 2,959,450,000 | | 2,959,450,000 | 3,133,414,100 |

05. Tình hình tăng, giảm tài sản cố định hữu hình:

| Chỉ tiêu | Nhà cửa, vật kiến trúc | Máy móc, thiết bị | Phương tiện vận tải, truyền dẫn | Thiết bị, dụng cụ quản lý | Tổng cộng |
|------------------------------------|------------------------|-----------------------|---------------------------------|---------------------------|-----------------------|
| Nguyên giá TSCĐ hữu hình | | | | | |
| Số dư đầu quý | 1,721,967,459 | 17,156,648,389 | 4,174,058,703 | 1,446,469,454 | 24,499,144,005 |
| Mua trong quý | 89,730,000 | 8,785,780,000 | 0 | 48,140,000 | 8,923,650,000 |
| đầu tư XDCB hoàn thành | | | | | 0 |
| Tăng khác | | | | | 0 |
| Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | 0 |
| Thanh lý, nhượng bán | | | | | 0 |
| Giảm khác | 1,219,251,216 | | | | 1,219,251,216 |
| Số dư cuối quý | 592,446,243 | 25,942,428,389 | 4,174,058,703 | 1,494,609,454 | 32,203,542,789 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | | |
| Số đầu quý | 654,021,279 | 13,743,386,164 | 1,610,192,350 | 1,007,920,034 | 17,015,519,827 |
| Khấu hao trong quý | 138,498,700 | 1,126,603,514 | 160,677,591 | 100,641,291 | 1,526,421,096 |
| Tăng khác | | | | | 0 |
| Thanh lý, nhượng bán | | | | | 0 |
| Chuyển sang BĐS đầu tư | | | | | 0 |
| Giảm khác | 636,720,089 | | | | 636,720,089 |
| Số cuối quý | 155,799,890 | 14,869,989,678 | 1,770,869,941 | 1,108,561,325 | 17,905,220,834 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ HH | | | | | |
| Tại ngày đầu quý | 1,067,946,180 | 3,413,262,225 | 2,563,866,353 | 438,549,420 | 7,483,624,178 |
| Tại ngày cuối quý | 436,646,353 | 11,072,438,711 | 2,403,188,762 | 386,048,129 | 14,298,321,955 |

- Giá trị còn lại cuối quý của TSCĐ hữu hình đã dùng để thế chấp, cầm cố đảm bảo các khoản vay: Không

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý đã khấu hao hết nhưng vẫn còn sử dụng: 8.123.380.139 đồng

Trong đó: + Máy móc thiết bị : 7.843.841.497 đồng

+ Thiết bị dụng cụ quản lý : 279.538.642 đồng

- Nguyên giá TSCĐ cuối quý chờ thanh lý: Không

- Các cam kết về việc mua, bán TSCĐ hữu hình có giá trị lớn trong tương lai: Không

- Các thay đổi khác về TSCĐ hữu hình: Không

06. Tình hình tăng, giảm TSCĐ vô hình

| Chỉ tiêu | Bản quyền, bằng sáng chế | Phần mềm vi tính | TSCĐ vô hình khác | Tổng cộng |
|---|--------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Nguyên giá TSCĐ vô hình | | | | |
| Số dư đầu quý | | 6,704,200,784 | 1,582,836,256 | 8,287,037,040 |
| Mua trong quý | | 2,113,079,400 | | 2,113,079,400 |
| Tạo ra từ nội bộ doanh nghiệp | | | | |
| Tăng do hợp nhất kinh doanh | | | | |
| Tăng khác | | 70,600,000 | | 70,600,000 |
| Thanh lý, nhượng bán | | | | |
| Giảm khác | | | | |
| Số dư cuối quý | | 8,887,880,184 | 1,582,836,256 | 10,470,716,440 |
| Giá trị hao mòn lũy kế | | | | |
| Số đầu quý | | 688,750,486 | 1,309,822,656 | 1,998,573,142 |
| Khấu hao trong quý | | 548,180,950 | 102,380,106 | 650,561,056 |
| Tăng khác | | | | |
| Giảm khác | | | | |
| Thanh lý, nhượng bán | | | | |
| Số dư cuối quý | | 1,236,931,436 | 1,412,202,762 | 2,649,134,198 |
| Giá trị còn lại của TSCĐ vô hình | | | | |
| Tại ngày đầu quý | | 6,015,450,298 | 273,013,600 | 6,288,463,898 |
| Tại ngày cuối quý | | 7,650,948,748 | 170,633,494 | 7,821,582,242 |

07. Chi phí trả trước dài hạn:

Số đầu quý : 1.434.096.372 đồng

Số đến 30/06/2011 : 2.460.272.463 đồng

08. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước

Số cuối quý

Số đầu quý

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| Thuế giá trị gia Tăng | 137,411,783 | 123,536,778 |
| Thuế tiêu thụ đặc biệt | | |
| Thuế xuất nhập khẩu | | |
| Thuế thu nhập doanh nghiệp | | |
| Thuế thu nhập cá nhân | 1,469,029,133 | 934,136,396 |
| Thuế nhà đất & Tiền thuê đất | | |
| Các loại Thuế khác | 398,224,500 | 179,291,273 |
| Các khoản phí, lệ phí & Các khoản phải nộp khác | | |
| Cộng | 2,004,665,416 | 1,236,964,447 |

09. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại và thuế thu nhập hoãn lại phải trả:

- a. Tài sản thuế thu nhập hoãn lại: Không
- b. Thuế thu nhập hoãn lại phải trả: Không

10. Tiền nộp Quỹ hỗ trợ thanh toán**Số cuối quý****Số đầu quý**

Tiền nộp ban đầu

3,065,396,365

3,065,396,365

Tiền nộp bổ sung

6,256,820,437

6,256,820,437

Tiền lãi phân bổ trong kỳ

1,580,123,449

1,580,123,449

Cộng**10,902,340,251****10,902,340,251****11. Các khoản phải thu**

| Chỉ tiêu | Dư đầu kỳ | PS tăng | PS giảm | Dư cuối kỳ |
|--|------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|
| 1. Phải thu của khách hàng | 2,624,544,119 | 49,761,263,172 | 50,203,601,223 | 2,182,206,068 |
| 2. Phải thu hoạt động giao dịch chứng khoán | 779,497,683 | 7,326,988,419 | 7,298,249,938 | 808,236,164 |
| - Phải thu của Sở (Trung tâm) giao dịch Chứng khoán | 0 | 28,973,144 | 28,973,144 | 0 |
| - Phải thu khách hàng về giao dịch Chứng khoán | 475,490,883 | 7,298,015,275 | 7,269,276,794 | 504,229,364 |
| - Phải thu tổ chức phát hành (bảo lãnh phát hành) CK | 243,236,800 | | | 243,236,800 |
| - Phải thu TT lưu ký CK | 0 | | | 0 |
| - Phải thu thành viên khác | 60,770,000 | | | 60,770,000 |
| 3. Thuế GTGT được khấu trừ | 61,182,234 | 574,595,072 | 629,279,954 | 6,497,352 |
| 4. Phải thu tạm ứng | 458,125,000 | 442,782,194 | 489,695,694 | 411,211,500 |
| 5. Phải thu ứng trước cho người bán | 9,723,917,060 | 617,164,011 | 3,843,915,235 | 6,497,165,836 |
| 6. Thuế & các khoản phải thu NN | 2,668,258,877 | | | 2,668,258,877 |
| 7. Phải thu khác của khách hàng | 148,366,473,071 | 21,138,937,980 | 24,986,049,160 | 144,519,361,891 |
| Tổng cộng | 164,681,998,044 | 79,861,730,848 | 87,450,791,204 | 157,092,937,688 |

12. Chi phí phải trả:

- Số đầu quý : 2.208.689.813 đồng
- Số đến 30/6/2011 : 518.175.617 đồng

13. Vay ngắn hạn:

| Nội dung | Lãi suất vay | Số dư đầu kỳ | Số vay trong kỳ | Số trả trong kỳ | Số dư cuối kỳ |
|--|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|------------------|
| - Vay ngân hàng (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay) | | | | | |
| - Vay cá nhân (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay) | | | | | |
| - Vay của đối tượng khác (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay) | | | | | |
| Cộng: | | | | | |

14. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn

| | Số cuối quý | Số đầu quý |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| Tài sản thừa chờ giải quyết | 22,729,580 | 22,729,580 |
| Kinh phí Công đoàn | 1,658,482,541 | 1,907,405,342 |
| Bảo hiểm xã hội | 85,476,659 | 34,183,766 |
| Bảo hiểm thất nghiệp | 52,344,552 | 38,713,130 |
| Doanh thu chưa thực hiện | | |
| Các khoản phải trả, phải nộp khác | 108,151,775,339 | 107,880,038,312 |
| Cộng | 109,970,808,671 | 109,883,070,130 |

15. Phải trả dài hạn nội bộ

| | Số cuối quý | Số đầu quý |
|------------------------------|-------------|------------|
| Vay dài hạn nội bộ | 0 | 0 |
| Phải trả dài hạn nội bộ khác | 0 | 0 |
| Cộng | 0 | 0 |

16. Vay và nợ dài hạn:

| Nội dung | Lãi suất vay | Số dư đầu kỳ | Số vay trong kỳ | Số trả trong kỳ | Số dư cuối kỳ |
|--|-----------------|-----------------|--------------------|--------------------|------------------|
| a/ Vay dài hạn | | | | | |
| - Vay ngân hàng (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay) | | | | | |
| - Vay đối tượng khác (Chi tiết theo mục đích vay/Thời hạn vay) | | | | | |
| b/ Nợ dài hạn | | | | | |
| - Thuê tài chính | | | | | |
| - Nợ dài hạn khác | | | | | |
| Cộng: | | | | | |

17. Các khoản phải trả hoạt động giao dịch chứng khoán:

| | <u>Số đầu kỳ</u> | <u>Số cuối kỳ</u> |
|--|------------------------|------------------------|
| - Phải trả Sở GDCK | 594,235,841 | 489,605,344 |
| - Phải trả vay Quỹ Hỗ trợ thanh toán của các thành viên khác | | |
| - Phải trả về chứng khoán giao, nhận đại lý phát hành | | |
| - Phải trả Trung tâm lưu ký chứng khoán | 214,398,766 | 219,768,961 |
| - Phải trả tổ chức, cá nhân khác | 178,922,531,561 | 191,694,070,816 |
| Cộng | 179,731,166,168 | 192,403,445,121 |

18. Tình hình trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi:

| | |
|-------------------------|----------------|
| - Số dư đầu kỳ | 11,121,428,699 |
| - Số sử dụng trong kỳ | |
| - Số trích lập trong kỳ | |
| - Số dư cuối kỳ | 11,121,428,699 |

VI. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trình bày trong Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh

1. Chi phí thuế TNDN hiện hành: Không

2. Chi phí thuế TNDN hoãn lại: Không

VII. Thông tin bổ sung cho các khoản mục trong báo cáo lưu chuyển tiền tệ**1. Thông tin về các giao dịch không bằng tiền phát sinh trong kỳ báo cáo:**

| | Quý này | Quý trước |
|--|----------------|------------------|
| - Việc mua tài sản bằng cách nhận các khoản nợ liên quan trực tiếp hoặc thông qua nghiệp vụ cho thuê tài chính | - | - |
| - Việc chuyển nợ thành vốn chủ sở hữu | - | - |

2. Các khoản tiền và tương đương tiền Công ty nắm giữ nhưng không được sử dụng:

| | Quý này | Quý trước |
|---------------------------------------|----------------|------------------|
| - Các khoản tiền nhận ký quỹ, ký cược | - | - |
| - Các khoản khác... | - | - |

VIII. Thông tin bổ sung cho Báo cáo tình hình biến động vốn chủ sở hữu:

- 1- Phần cổ tức đã được đề xuất, hoặc được công bố sau ngày lập Bảng cân đối kế toán nhưng trước khi báo cáo tài chính được phép phát hành, và
- 2- Giá trị cổ tức của cổ phiếu ưu đãi lũy kế chưa được ghi nhận
- 3- Thu nhập và chi phí, lãi hoặc lỗ hạch toán trực tiếp vào nguồn vốn chủ sở hữu:

| | |
|-------------|-----------------|
| - Thu nhập: | 43,137,138,496 |
| - Chi phí: | 69,927,307,001 |
| - Lãi (Lỗ): | -26,790,168,505 |

IX. Những thông tin khác:

Một số chỉ tiêu đánh giá khái quát thực trạng tài chính và kết quả kinh doanh của Công ty:

| Chỉ tiêu | ĐVT | Quý này | Quý 2/2010 |
|---|-----|---------|------------|
| 1. Bố trí cơ cấu tài sản và cơ cấu vốn | | | |
| 1.1 Bố trí cơ cấu tài sản | | | |
| Tài sản ngắn hạn/Tổng Tài sản | % | 65.09% | 71.56% |
| Tài sản dài hạn/Tổng Tài sản | % | 34.91% | 28.44% |
| 1.2 Bố trí cơ cấu nguồn vốn | | | |
| Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn | % | 23.94% | 29.55% |
| Nguồn vốn chủ Sở hữu/Tổng nguồn vốn | % | 76.06% | 70.45% |
| 2. Khả năng thanh toán | | | |
| 2.1 Khả năng thanh toán hiện hành | lần | 2.72 | 2.42 |
| (Tài sản lưu động/Nợ ngắn hạn) | | | |
| 2.2 Khả năng thanh toán nhanh | lần | 2.70 | 1.13 |
| (Tiền + Đầu tư ngắn hạn + Các khoản phải thu)/Nợ ngắn hạn | | | |
| 2.3 Khả năng thanh toán bằng tiền | lần | 2.28 | 2.30 |
| (Vốn bằng tiền + Đầu tư ngắn hạn)/Nợ ngắn hạn | | | |
| 3. Tỷ suất sinh lời | | | |
| 3.1 Tỷ suất lợi nhuận trên doanh thu | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận trước Thuế/doanh thu thuần | % | -62.10% | 2.68% |
| Tỷ suất lợi nhuận sau Thuế/doanh thu thuần | % | -62.10% | 2.68% |
| 3.2 Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản | | | |
| Tỷ suất lợi nhuận trước Thuế/Tổng Tài sản | % | -1.91% | 0.11% |
| Tỷ suất lợi nhuận sau Thuế/Tổng Tài sản | % | -1.91% | 0.11% |
| 3.3 Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên nguồn vốn chủ sở hữu | % | -2.51% | 0.16% |

Giao dịch với các bên liên quan:

Những giao dịch trọng yếu của Công ty với các bên liên quan trong quý II/2011 bao gồm:

| Bên liên quan | Mối quan hệ | Nội dung nghiệp vụ | Giá trị (VNĐ) phải thu (+), phải trả (-) |
|---------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|--|
| Tập đoàn Bảo Việt | Công ty mẹ | Phí giao dịch chứng khoán | 19,997,200 |
| | | Phí lưu ký | 14,036,884 |
| | | Thuê văn phòng (VP+CI | -3,976,584,313 |
| Bảo Việt Nhân thọ | Công ty cùng Tập đoàn | Phí tư vấn | 77,000,000 |
| | | Phí giao dịch chứng khoán | 403,363,894 |
| | | Phí lưu ký | 56,981,090 |
| | | Thuê văn phòng (VP+CI | -951,348,000 |
| Bảo Việt Phi Nhân thọ | Công ty cùng Tập đoàn | Các khoản khác nếu có (điền thêm) | |
| | | Phí giao dịch CK | 35,091,456 |
| | | Phí lưu ký | 3,107,533 |
| Công ty Quản lý Quỹ Bảo Việt | Công ty cùng Tập đoàn | Phí giao dịch CK | 77,187,371 |
| | | Phí lưu ký | 39,744,117 |
| Ngân hàng Bảo Việt | Công ty cùng Tập đoàn | Phí giao dịch CK | 0 |
| | | Phí lưu ký | 0 |
| | | Phí quản lý SCD | 82,961,683 |
| Quỹ ĐTCK Bảo Việt | Công ty cùng Tập đoàn | Phí giao dịch CK | 135,023,942 |

Vào ngày kết thúc quý II/2011, các khoản phải thu (+) và phải trả (-) với các bên liên quan như sau:

| Bên liên quan | Mối quan hệ | Nội dung nghiệp vụ | Giá trị (VNĐ) |
|-----------------------|-----------------------|---------------------------|----------------|
| Tập đoàn Bảo Việt | Công ty mẹ | Thuê văn phòng | -8,041,917,112 |
| | | Phí lưu ký CK | 4,596,775 |
| | | Phí tư vấn | |
| Bảo Việt Nhân thọ | Công ty cùng Tập đoàn | Thuê văn phòng | |
| | | Tiền điện | |
| | | Phí giao dịch CK | 498,219 |
| Bảo Việt Phi Nhân thọ | Công ty cùng Tập đoàn | Phí lưu ký CK | 20,472,164 |
| | | Phí giao dịch CK | 9,175,957 |
| | | Phí lưu ký CK | 1,147,639 |
| Công ty QLQ Bảo Việt | Công ty cùng Tập đoàn | Phí giao dịch CK | 0 |
| | | Phí lưu ký CK | 5,404,181 |
| Ngân hàng Bảo Việt | Công ty cùng Tập đoàn | Số dư tiền gửi thanh toán | |
| | | Phí lưu ký CK | |
| Quỹ ĐTCK Bảo Việt | Công ty cùng Tập đoàn | Phí giao dịch CK | 463,815 |

Thu nhập của các thành viên Hội đồng Quản trị và Ban Tổng Giám đốc

| | Quý II/2011 (VNĐ) | Quý II/2010 (VNĐ) |
|-------------------|--------------------------|--------------------------|
| Lương và thưởng | 344,585,799 | 356,652,314 |
| Các phúc lợi khác | | |

Phương hướng kinh doanh trong thời gian tới:

Trong thời gian tới, Công ty tiếp tục hoàn thiện bộ máy tổ chức, mở rộng mạng lưới kinh doanh và đẩy mạnh các nghiệp vụ kinh doanh được Ủy ban chứng khoán Nhà nước cấp phép để nâng cao hiệu quả sử dụng vốn của Công ty.

Lập ngày 15 tháng 7 năm 2011

Người lập

(Ký, họ tên)



Phạm Thị Thùy Dương

Kế Toán Trưởng

(Ký, họ tên)



Vũ Thị Thùy Linh

TỔNG GIÁM ĐỐC

(Ký, họ tên)



Nhữ Đình Hòa

| Chỉ tiêu | Số lượng | | Giá trị theo số kế toán | | So với giá thị trường | | | | Tổng giá trị theo giá thị trường | | Ghi chú |
|--|------------|------------|-------------------------|-----------------|-----------------------|-------------|-------------------|-------------------|----------------------------------|-----------------|---------|
| | | | | | | | | | | | |
| | Cuối kỳ | Đầu kỳ | Cuối kỳ | Đầu kỳ | Tăng | Cuối kỳ | Đầu kỳ | Giảm | Cuối kỳ | Đầu kỳ | |
| I. Chứng khoán thương mại | 13,236,362 | 13,663,554 | 342,112,273,715 | 386,748,708,775 | 373,830,730 | 616,383,710 | (165,757,791,545) | (148,619,486,985) | 176,728,312,900 | 238,745,605,500 | |
| - Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro) | 6,780,897 | 6,466,819 | 241,278,732,435 | 270,700,992,415 | 373,830,730 | 616,383,710 | (120,696,528,265) | (107,297,682,125) | 120,956,034,900 | 164,019,694,000 | |
| - Trái phiếu (Chi tiết danh mục trái phiếu bị giảm giá/rủi ro) | | | | | | | | | | | |
| - Chứng chỉ quỹ (Chi tiết danh mục chứng chỉ quỹ bị giảm giá/rủi ro) | | | | | | | | | | | |
| - Chứng khoán khác (Chi tiết danh mục chứng khoán bị giảm giá/rủi ro) | 6,455,465 | 7,196,735 | 100,833,541,280 | 116,047,716,360 | - | - | (45,061,263,280) | (41,321,804,860) | 55,772,278,000 | 74,725,911,500 | |
| II. Chứng khoán đầu tư | | | | | | | | | | | |
| 1. Chứng khoán sẵn sàng để bán | | | | | | | | | | | |
| + Cổ phiếu (Chi tiết danh mục cổ phiếu bị giảm giá/rủi ro) | | | | | | | | | | | |
| + Trái phiếu Chính phủ | | | | | | | | | | | |
| (Chi tiết danh mục trái phiếu Chính phủ bị giảm giá/rủi ro) | | | | | | | | | | | |
| + Trái phiếu Công ty (Chi tiết danh mục trái phiếu công ty bị giảm giá/rủi ro) | | | | | | | | | | | |
| + Chứng chỉ quỹ (Chi tiết danh mục chứng chỉ quỹ bị giảm giá/rủi ro) | | | | | | | | | | | |
| + Chứng khoán khác (Chi tiết danh mục chứng khoán bị giảm giá/rủi ro) | | | | | | | | | | | |

| Chỉ tiêu | Số lượng | | Giá trị theo số kế toán | | Ghi chú |
|---|----------|---------|-------------------------|---------|---------|
| | Cuối năm | Đầu năm | Cuối năm | Đầu năm | |
| 2. Chứng khoán nắm giữ đến ngày đáo hạn | | | | | |
| + Trái phiếu Chính phủ | | | | | |



Handwritten signature or mark.

| | | | | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (Chi tiết danh mục trái phiếu Chính phủ bị giảm giá) + Trái phiếu Công ty (Chi tiết danh mục trái phiếu công ty bị giảm giá/rủi ro) + Chứng chỉ quỹ (Chi tiết danh mục chứng chỉ quỹ bị giảm giá/rủi ro) + Chứng khoán khác (Chi tiết danh mục chứng khoán bị giảm giá/rủi ro) | | | | | | | | | |
| III. Đầu tư góp vốn | | | | | | | | | |
| - Đầu tư vào công ty con (Chi tiết các khoản đầu tư vào công ty con bị lỗ) | | | | | | | | | |
| - Đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết (Chi tiết các khoản đầu tư vào công ty liên doanh, liên kết bị lỗ) | | | | | | | | | |
| IV. Đầu tư tài chính khác | | | | | | | | | |

